



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 783 895
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SECURA ASSETS MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Slependsveien 108
1396 BILLINGSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Harald Fjærli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 09.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		8 231	46 074
Sum kostnader		8 231	46 074
Driftsresultat		-8 231	-46 074
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		84 591	23 359
Sum finansinntekter		84 591	23 359
Netto finans		84 591	23 359
Ordinært resultat før skattekostnad		76 360	-22 715
Skattekostnad på ordinært resultat		448	
Ordinært resultat etter skattekostnad		75 912	-22 715
Årsresultat		75 912	-22 715
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		75 912	-22 715
Sum overføringer og disponeringer		75 912	-22 715



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 311 686	2 235 326
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 311 686	2 235 326
Sum omløpsmidler		2 311 686	2 235 326
SUM EIENDELER		2 311 686	2 235 326
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		2 004 900	2 004 900
Overkurs		100	100
Sum innskutt egenkapital		2 005 000	2 005 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		306 238	230 326
Sum opptjent egenkapital		306 238	230 326
Sum egenkapital		2 311 238	2 235 326
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		448	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum kortsiktig gjeld		448	
Sum gjeld		448	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 311 686	2 235 326



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 506574

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 783 895
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SECURA ASSETS MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Slependsveien 108
1396 BILLINGSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Harald Fjærli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 22.06.2024



Organisasjonsnr: 982 783 895
SECURA ASSETS MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		8 231	46 074
Sum kostnader		8 231	46 074
Driftsresultat		-8 231	-46 074
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		84 591	23 359
Sum finansinntekter		84 591	23 359
Netto finans		84 591	23 359
Ordinært resultat før skattekostnad		76 360	-22 715
Skattekostnad på ordinært resultat		448	
Ordinært resultat etter skattekostnad		75 912	-22 715
Årsresultat		75 912	-22 715
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		75 912	-22 715
Sum overføringer og disponeringer		75 912	-22 715



Organisasjonsnr: 982 783 895
SECURA ASSETS MANAGEMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 311 686	2 235 326
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 311 686	2 235 326
Sum omløpsmidler		2 311 686	2 235 326
SUM EIENDELER		2 311 686	2 235 326
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		2 004 900	2 004 900
Overkurs		100	100
Sum innskutt egenkapital		2 005 000	2 005 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		306 238	230 326
Sum opptjent egenkapital		306 238	230 326
Sum egenkapital		2 311 238	2 235 326
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		448	
Sum kortsiktig gjeld		448	
Sum gjeld		448	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 311 686	2 235 326



Organisasjonsnr: 982 783 895
SECURA ASSETS MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Se vedlegg

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note
3

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------



SECURA Assets Management AS

ÅRSOPPGJØR 2023



SECURA Assets Management AS
Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Andre driftskostnader	2	-8 231	-46 074
Driftsresultat		-8 231	-46 074
Finansinntekter		84 591	23 359
Sum finansinntekter		84 591	23 359
Finanskostnader		0	0
Sum finanskostnader		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		76 360	-22 715
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-448	0
Årsresultat		75 912	-22 715
Disponering av årsresultat:			
Til annen egenkapital		75 912	-22 715
		75 912	-22 715



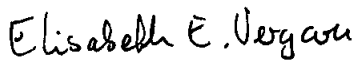
SECURA Assets Management AS Balanse

Eiendeler	Note	31-12-2023	31-12-2022
Sertifikater		0	0
Bankinnskudd		2 311 686	2 235 326
Sum omløpsmidler		<u>2 311 686</u>	<u>2 235 326</u>
Sum eiendeler		<u>2 311 686</u>	<u>2 235 326</u>

Gjeld og egenkapital	Note	31-12-2023	31-12-2022
Selskapskapital	4	2 004 900	2 004 900
Overkursfond		100	100
Innskutt egenkapital		<u>2 005 000</u>	<u>2 005 000</u>
Annen egenkapital		306 238	230 326
Opptjent egenkapital		<u>306 238</u>	<u>230 326</u>
Sum egenkapital	4	<u>2 311 238</u>	<u>2 235 326</u>
Betalbar skatt	3	448	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>448</u>	<u>0</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>2 311 686</u>	<u>2 235 326</u>

Styret for SECURA Assets Management AS
Slependen, 2024-03-19


Didrik Eidsvig
Styrets leder


Elisabeth E. Vergara
Styremedlem/Adm. Direktør


Isidro Vergara
Styremedlem



SECURA Assets Management AS
Kontantstrømanalyse

	2023	2022
Resultat før skatt	76 360	-22 715
Betalte skatter	0	0
Endring i andre tidsavgrensningsposter	0	0
Nto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	<u>76 360</u>	<u>-22 715</u>
Utbetalt utbytte	0	0
Nto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	<u>0</u>	<u>0</u>
Netto endring i kontanter	<u>76 360</u>	<u>-22 715</u>
Beholdning av kontantekvivalenter 1.1.	2 235 326	2 258 041
Beholdning av kontantekvivalenter 31.12.	<u>2 311 686</u>	<u>2 235 326</u>



SECURA Assets Management AS

Noter

Note 1 Regnskapsprinsipp

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

a) Inntekter

Kjøp og salg av verdipapirer er en del av selskapets ordinære virksomhet. Mottatt aksjeutbytte og gevinst/tap ved salg av verdipapirer er klassifisert som finansinntekter.

b) Omløpsmidler/kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Beholdning av aksjer vurderes etter porteføljeprinsippet da disse forvaltes som en portefølje. Fordringer er vurdert til pålydende.

c) Anleggsmidler/langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående.

d) Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

e) Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskaper blir ikke utlignet.

f) Kontantstrømanalyse

Sertifikater med mindre enn 3 måneder til forfall er inkludert i kontantekvivalenter.



Note 2 Antall ansatte, ytelser/sikkerhetsstillelser til ledende personer m.v.

Det er ingen ansatte i selskapet. Daglig leder, styreformann og styremedlemmer mottar ingen godtgjørelse.

Det er betalt 8.231,25 kroner (inkl. mva) i godtgjørelse til revisor i 2023 (28.980 kroner i 2022). Beløpet gjelder i sin helhet revisjon av årsregnskapet.

Det er ikke gitt lån til eller stilt sikkerhet til fordel for daglig leder eller styrets formann.

Note 3 Skatter

Sammenheng mellom resultat før skattekostnad og årets skattgrunnlag:

	2023	2022
Resultat før skattekostnad	76 360	-22 715
Permanente forskjeller	-74 325	0
Årets skattepliktige resultat	<u>2 035</u>	<u>-22 715</u>
Betalbar skatt	448	0
For lite/mye avsatt tidligere år	0	0
Skattekostnad	<u>448</u>	<u>0</u>

Det er ingen midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier som gir grunnlag for utsatt skatt eller utsatt skattefordel.

Note 4 Egenkapital, antall aksjer m.v.

	2023	2022
Selskapskapital (kr.)	2 004 900	2 004 900
Antall aksjer (stk.)	13 366	13 366
Pålydende pr. aksje (kr.)	150	150

	2023
Egenkapital 01.01	2 235 326
Årets resultat	75 912
Avsatt utbytte	0
Egenkapital 31.12.	<u>2 311 238</u>

	Antall aksjer:	Eierandel:
Aksjeeiere		
Elisabeth E. Vergara (daglig leder og styremedlem)	<u>13 366</u>	<u>100 %</u>
	<u>13 366</u>	<u>100 %</u>

Note 5: Hendelser etter balansedagen

Det har ikke forekommet hendelser etter balansedagen som påvirker årsregnskapet 2023.



BHL DA
Elias Smiths vei 24
1337 Sandvika

Org. nr.: 992 768 061

Telefon: 66 85 59 00
E-post: td@bhl.no
Internett: www.bhl.no

Medlemmer av
Den norske Revisorforening

Ansvarlig revisor:
Trond Dolvik

Til generalforsamlingen i
Secura Assets Management AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Secura Assets Management AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr. 75 912. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.



BHL DA is a member firm of the "Nexia International" network. Nexia International Limited does not deliver services in its own name or otherwise. Nexia International Limited and the member firms of the Nexia International network (including those members which trade under a name which includes the word NEXIA) are not part of a worldwide partnership. Nexia International Limited does not accept any responsibility for the commission of any act, or omission to act by, or the liabilities of, any of its members. Each member firm within the Nexia International network is a separate legal entity. Nexia International Limited does not accept liability for any loss arising from any action taken, or omission, on the basis of the content of this publication or any documentation and external links provided. The trademarks NEXIA INTERNATIONAL, NEXIA and the NEXIA logo are owned by Nexia International Limited and used under license. References to Nexia or Nexia International are to Nexia International Limited or to the "Nexia International" network, or firms, as the context may dictate. For more information, visit www.nexia.com



- 2 -



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://www.revisorforeningen.no/revisionsberetninger>

Sandvika, 19. mars 2024

BHL DA

Trond Dolvik
Statsautorisert revisor